



INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA CULTURA FISICA DE COSALA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

a) NOTAS DE DESGLOSE

IC-NEF-06-1909

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	38,100.00	38,100.00
Bancos/Tesorería	4,166.21	-113.22

2) Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Descripción	2019	2018
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0.07	0.04
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	5,000.00	0.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	3,223.83	3,223.83

3) Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4) Inversiones Financieras

5) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

6) Estimaciones y Deterioros

7) Otros Activos

Pasivo

1) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Descripción	2019	2018
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	817.84	175,750.54
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	11,079.80	6,985.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	432,682.13	305,632.35
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	19,876.40	19,076.40
Ingresos por Clasificar	1,900.00	1,900.00

2) Cuentas por Pagar a Largo Plazo

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1) Ingresos Presupuestales

Descripción	2019	2018
del Sector Público	953,000.00	748,500.00

2) Otros Ingresos

Gastos y Otras Pérdidas

1) Gastos Presupuestales

Descripción	2019	2018
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	616,062.65	611,044.18
Remuneraciones Adicionales y Especiales	109,523.28	346,639.30
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	1,606.40	24,306.23
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	10,442.50	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	10,150.00	0.00
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	78,961.72	45,825.80
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,567.96	0.00
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	19,878.00	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	4,326.80	1,566.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0.00	19,038.00
Servicios de Traslado y Viáticos	10,339.20	22,741.09
Otros Servicios Generales	7,855.20	9,280.00
Ayudas Sociales a Personas	22,018.71	0.00

2) Otros Gastos

III) Notas al Estado de Variación de la Hacienda Pública

Descripción	2019	2018
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-468,133.64	-136,193.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	52,267.58	-331,940.60
Resultados de Ejercicios Anteriores	-468,133.64	-136,193.04

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

1) Efectivo y Equivalentes

Descripción	2019	2018
Efectivo	38,100.00	38,100.00
Bancos/Tesorería	4,166.21	-113.22

2) Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles

3) Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

Descripción	2019	2018
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	52,267.58	-331,940.60

V) Conciliación Presupuestaria v Contable

1) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1. Ingresos Presupuestarios	953,000.00
2. Más Ingresos contables no presupuestarios	0.00
2.1 Ingresos Financieros	0.00
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0.00
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0.00
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0.00
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0.00
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0.00
Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	953,000.00

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO

Acosta medrano
marcosm.

COORDINADOR



2) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables

1. Total de egresos (presupuestarios)	900,732.42
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0.00
2.2 Materiales y Suministros	0.00
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	0.00
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0.00
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0.00
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00
2.9 Activos Biológicos	0.00
2.10 Bienes Inmuebles	0.00
2.11 Activos Intangibles	0.00
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0.00
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0.00
2.15 Compra de Títulos y Valores	0.00
2.16 Concesión de Préstamos	0.00
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0.00
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0.00
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0.00
3. Más gastos contables no presupuestales	0.00
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00
3.2 Provisiones	0.00
3.3 Disminución de Inventarios	0.00
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00
3.6 Otros Gastos	0.00
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) **900,732.42**

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO

Acasio medrano
marcosm

COORDINADOR



b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

8110	Ley de Ingresos Estimada	1,008,000.00
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	700,000.00
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	764,104.10
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	43,163.48
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	4,094.80
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	896,637.62

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	755,000.00
8150	Ley de Ingresos Recaudada	953,000.00
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,008,000.00
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	700,000.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

MARCOS RAFAEL ACOSTA MEDRANO

Acosta medrano

COORDINADOR

